



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 12836

Numéro SIREN : 453 442 659

Nom ou dénomination : SOFIDEM & Associes

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2017 sous le numéro de dépôt 40277



20170402772016

DATE DEPOT : 19/06/2017

N° DE DEPOT : 40277

N° GESTION : 2004B12836

N° SIREN : 453442659

DENOMINATION : SOFIDEM & Associes

ADRESSE : 12 Avenue de l' Opéra 75001 Paris

MILLESIME : 2016

.

SOFIDEM & Associés
Société par Actions Simplifiée
au capital de 242.810 euros
Siège social : 12, avenue de l'Opéra
75001 PARIS
453 442 659 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

« DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016, s'élevant à 246.512,32 au compte « Autres réserves » dont le solde après affectation s'élève à 2.213.851,23 euros.

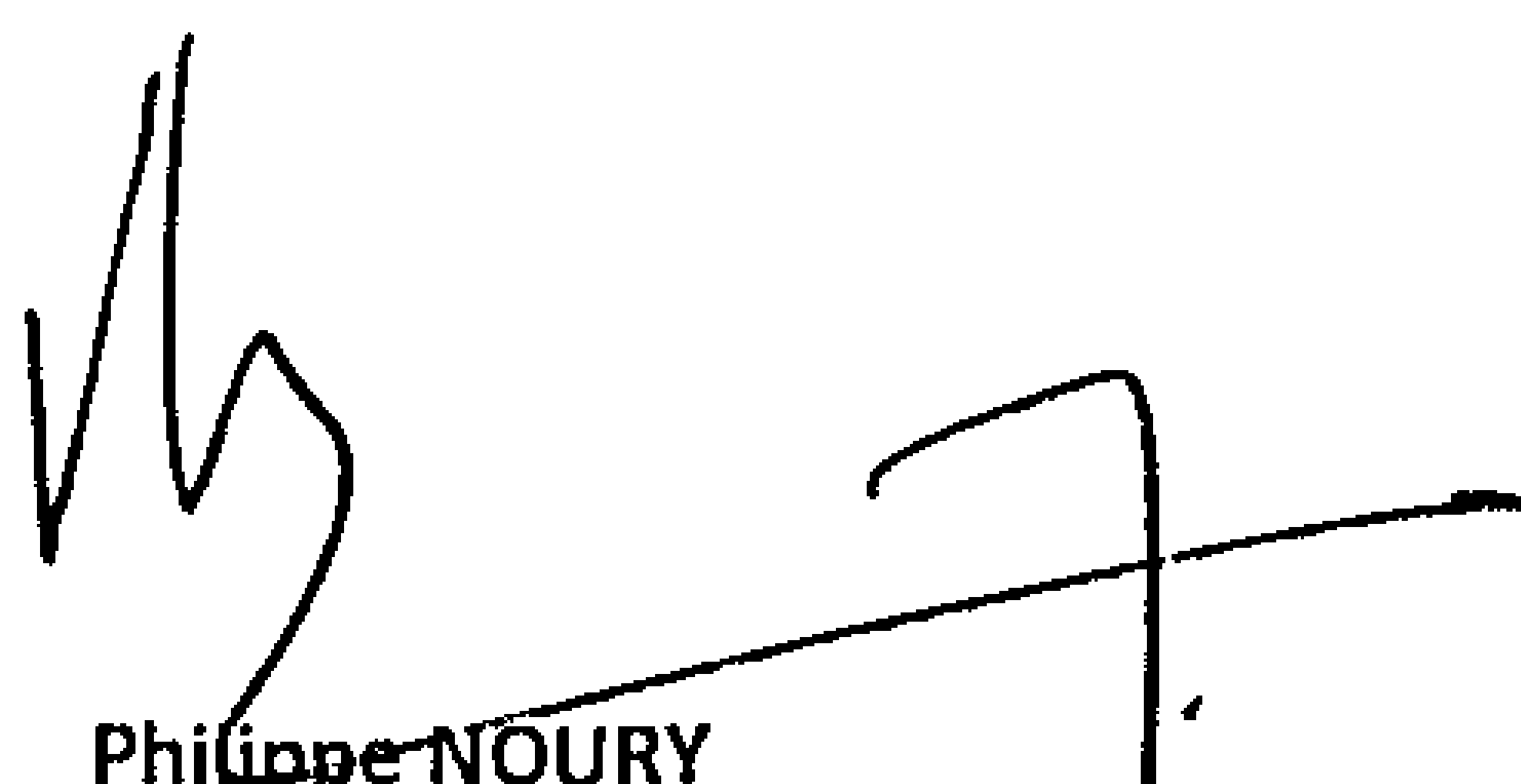
Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice clos le	Revenus éligibles à un abattement de 40%		Revenus non éligibles audit abattement
	Dividendes	Autres revenus	
30 septembre 2015	42.394,80 €	0	57.642,92 €
30 septembre 2014	0	0	0
30 septembre 2013	47.018,40 €	0	33.108,90 €

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME


Philippe NOURY
Président

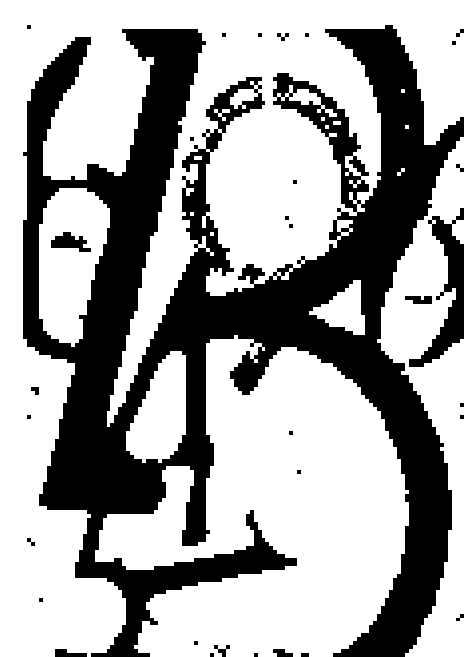


SAS SOFIDEM & ASSOCIES

12 avenue de l'Opéra
75001 PARIS

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur
Audit • Expertise Comptable • Conseil

SAS SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL

Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél : 02 43 59 15 91

PARIS

12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél : 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél : 01 48 78 08 22

SOFIDEM & ASSOCIES

ETATS FINANCIERS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	67 850	16 790	51 060	67 850
Autres immobilisations incorporelles	222 313		222 313	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 657	1 510	6 147	2 340
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	22 997		22 997	427 139
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	4 055 694		4 055 694	4 055 694
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 376 541	18 300	4 358 241	4 553 054
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 639 488	12 550	1 626 938	1 144 636
Autres créances	490 464		490 464	449 060
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	180 506		180 506	196 979
Charges constatées d'avance (3)	10 775		10 775	10 775
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 321 233	12 550	2 308 683	1 801 450
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 697 774	30 850	6 666 924	6 354 504
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
Capital	242 810	242 810
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 019 603	1 019 603
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	24 281	24 281
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 967 339	1 925 764
Report à nouveau	113 787	113 787
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	246 512	141 612
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 614 333	3 467 858
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	242 281	425 971
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 593 122	1 854 572
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	932 147	396 275
Dettes fiscales et sociales	285 042	209 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 052 591	2 886 646
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 666 924	6 354 504
(1) Dont à plus d'un an (a)	107 615	242 072
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 944 976	2 644 574
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SOFIDEM & ASSOCIES

ETATS FINANCIERS

Compte de résultat

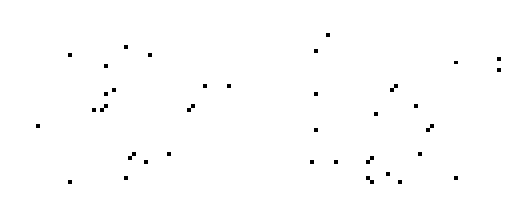
	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 673 520	1 073 237
Chiffre d'affaires net	1 673 520	1 073 237
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	74 942	84 908
Autres produits		43
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 556 138	957 305
Impôts, taxes et versements assimilés	705	390
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 817	1 844
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	16 790	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		12 550
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	172	387
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	172 840	185 713
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers		
De participation (3)	149 921	10 080
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 949	1 275
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	12 663	21 214
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	139 207	-9 859
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	312 047	175 854

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 340	52 800
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		205
Sur opérations en capital	2 033	37 800
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	307	14 795
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	65 842	49 037
BENEFICE OU PERTE	246 512	141 612
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

PROJET DE RECHERCHE EN SCIENCE

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOFIDEM & ASSOCIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 6 666 924 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 246 512 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Aux termes des délibérations de l'assemblée générale du 25 septembre 2015, il résulte qu'à compter de ce jour le siège social a été transféré du 146, bld Haussmann – 75008 PARIS au 12, avenue de l'Opéra – 75001 PARIS



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	67 850			67 850
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		222 313		222 313
Immobilisations incorporelles	67 850	222 313		290 163
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	7 374	7 657	7 374	7 657
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 374	7 657	7 374	7 657
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	427 139	17 997	422 139	22 997
- Autres titres immobilisés	4 055 694			4 055 694
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	4 482 863	17 997	422 139	4 078 721
ACTIF IMMOBILISE	4 558 088	247 966	429 513	4 376 541

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	222 313	7 657	17 997	247 966
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	222 313	7 657	17 997	247 966
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 374	422 139	429 513
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		7 374	422 139	429 513

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	67 850

Notes sur le bilan

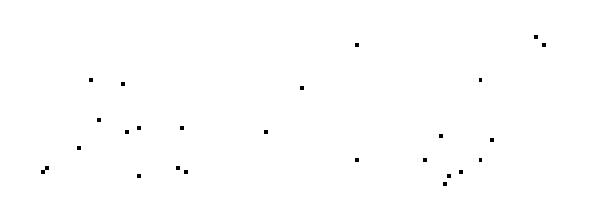
Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

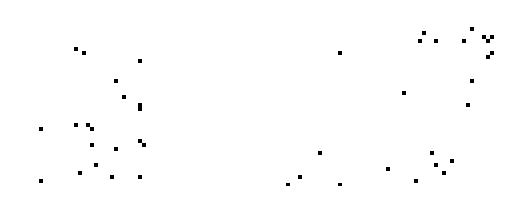
	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SOLUTIONS PSC 75001 PARIS	16 000		100,00	
SASU SOFIDEM 75001 PARIS	5 000	402 828	100,00	90 097
SAS SOFIDEM 53021 LAVAL CEDEX 9	80 000	1 606 727	99,928	265 895
SAS PHD AUDIT 75008 PARIS			0,00	
SAS FIDEAC 75001 PARIS	655 700	1 125 116	100,00	178 068
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL TLZ PREVOYANCE 53810 CHANGE	5 000		16,66	-2 409
SAS OMEGA 75001 PARIS	50 000	18 298	33,33	221
SAS TALENZ AUDIT 75009 PARIS	10 000		19,97	

Amortissements des immobilisations



Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations Incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	5 034	1 817	5 341	1 510
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 034	1 817	5 341	1 510
ACTIF IMMOBILISE	5 034	1 817	5 341	1 510



Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 140 758 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 639 488	1 639 488	
Autres	490 464	490 464	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 775	10 775	
Total	2 140 758	2 140 728	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 154 011
Total	1 154 011

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 242 810,00 euros décomposé en 24 281 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 052 591 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	242 281	134 666	107 615	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	932 147	932 147		
Dettes fiscales et sociales	285 042	285 042		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 593 122	1 593 122		
Produits constatés d'avance				
Total	3 052 591	2 944 976	107 615	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	182 539			
(**) Dont envers les associés	1 588 085			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 27 907 euros.

Notes sur le bilan

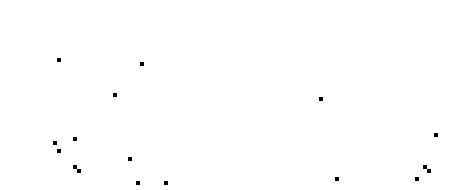
Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	301 044
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	210
Associés - intérêts courus	4 757
Total	306 011

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 775		
Total	10 775		



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2012, la société SAS SOFIDEM & ASSOCIES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFIDEM & ASSOCIES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>INTERETS SUR EMPRUNTS</i>	5 445
Autres engagements donnés	5 445
Total	5 445
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CABINET DUPORT

SARL au capital de 20 000 €

RCS de Vienne 42301933000046

N° TVA intracom : FR18423019330

SAS SOFIDEM ET ASSOCIES

146, Boulevard Haussmann

75008 PARIS

EXERCICE 01/10/2015 au 30/09/2016

*Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2016*

Madame, Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice ouvert le 1er octobre 2015 et clos le 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SAS SOFIDEM ET ASSOCIES tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

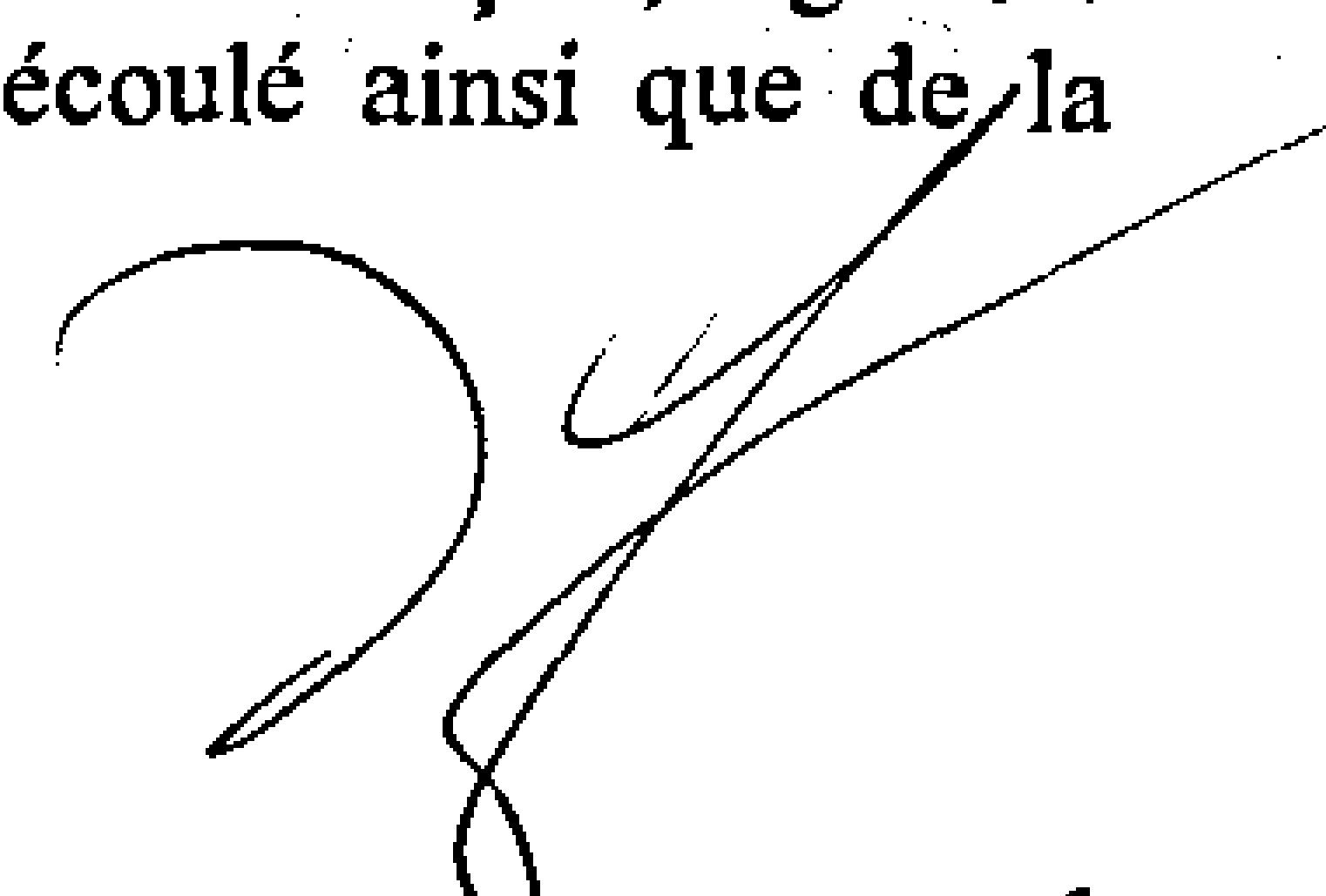
Les comptes annuels ont été arrêtés par votre comité de direction.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.



II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas d'appréciations particulières à porter à votre connaissance.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité de direction et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bourgoin-Jallieu, le 03 mars 2017

Eric Duport

Commissaire aux Comptes

*15, Avenue Henri Barbusse
38300 Bourgoin-Jallieu
Portable : 06 08 98 70 77
Téléphone : 04 74 90 63 27
E-mail : cabinetduport@gmail.com*



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SOFIDEM & ASSOCIES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		12 avenue de l'Opéra 75001 PARIS		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 5 3 4 4 2 6 5 9 0 0 0 3 4		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		30/09/2016	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH	67 850	AI	16 790	51 060
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	222 312	AK		222 312
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	7 656	AU	1 510	6 146
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	22 997	CV		22 997
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	4 055 694	BE		4 055 694
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	30	BI		30
TOTAL (II)		BJ	4 376 540	BK	18 300	4 358 240	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 639 488	BY	12 550	1 626 938
		Autres créances (3)	BZ	490 464	CA		490 464
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	180 505	CG		180 505	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 775	CI		10 775	
	TOTAL (III)	CJ	2 321 233	CK	12 550	2 308 683	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	6 697 774	IA	30 850	6 666 924	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SOFIDEM & ASSOCIES		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 242 810)		DA	242 810	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	1 019 603	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	24 281	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	1 967 338	
	Report à nouveau		DH	113 787	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	246 512	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	3 614 332	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	242 280	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 593 122	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	932 146	
	Dettes fiscales et sociales		DY	285 041	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	3 052 591		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	6 666 924		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 944 976
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EII		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SOFIDEM & ASSOCIES						Néant ☐ *		
						Exercice N		
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
							Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 673 519	FH		FI	1 673 519
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 673 519	FK		FL	1 673 519
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	74 942
	Autres produits (1) (11)						FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 748 462
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 556 137
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	705
	Salaires et traitements*						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	1 817
			- dotations aux provisions*				GB	16 790
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	171
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 575 621
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	172 840	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	149 921
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 948
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	151 869
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	12 662
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	12 662
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	139 207	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	312 047	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SOFIDEM & ASSOCIES		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 340	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 340	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 033	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 033	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	306	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	65 842	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 902 671	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 656 159	
S - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	246 512	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de location immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	74 942	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires	A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits des cessions d'éléments d'actif			2 340	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOFIDEM & ASSOCIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 6 666 924 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 246 512 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

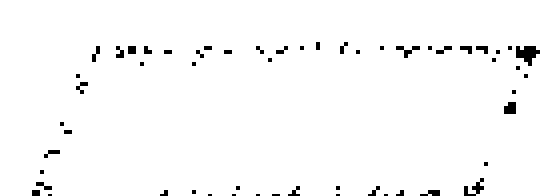
Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Aux termes des délibérations de l'assemblée générale du 25 septembre 2015, il résulte qu'à compter de ce jour le siège social a été transféré du 146, bld Haussmann – 75008 PARIS au 12, avenue de l'Opéra – 75001 PARIS

Notes sur le bilan

Actif Immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	67 850			67 850
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		222 313		222 313
Immobilisations incorporelles	67 850	222 313		290 163
- Terrain				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	7 374	7 657	7 374	7 657
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 374	7 657	7 374	7 657
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	427 139	17 997	422 139	22 997
- Autres titres immobilisés	4 055 694			4 055 694
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	4 482 863	17 997	422 139	4 076 721
ACTIF IMMOBILISE	4 558 088	247 968	429 513	4 376 541

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	222 313	7 657	17 997	247 966
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	222 313	7 657	17 997	247 966
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 374	422 139	429 513
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		7 374	422 139	429 513

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	67 850

 Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SOLUTIONS PSC 75001 PARIS	18 000		100,00	
SASU SOFIDEM 75001 PARIS	5 000	402 828	100,00	90 097
SAS SOFIDEM 53021 LAVAL CEDEX 9	80 000	1 606 727	99,928	265 895
SAS PHD AUDIT 75008 PARIS			0,00	
SAS FIDEAC 75001 PARIS	655 700	1 125 116	100,00	178 068
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL TLZ PREVOYANCE 53810 CHANGE	5 000		18,66	-2 409
SAS OMEGA 75001 PARIS	50 000	18 298	33,33	221
SAS TALENZ AUDIT 75009 PARIS	10 000		19,97	

Amortissements des immobilisations

SOFIDEM & ASSOCIES

ETATS FINANCIERS

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles	5 034	1 817	5 341	1 510
	5 034	1 817	5 341	1 510
ACTIF IMMOBILISE	5 034	1 817	5 341	1 510

Notes sur le bilan

Actif circulant

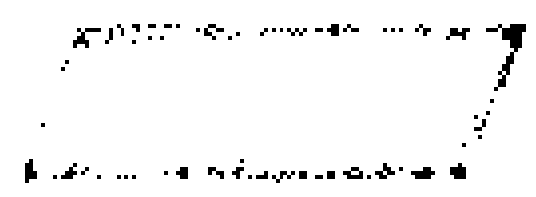
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 140 758 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 639 488	1 639 488	
Autres	490 464	490 464	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 775	10 775	
Total	2 140 758	2 140 728	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 154 011
Total	1 154 011



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 242 810,00 euros décomposé en 24 281 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 052 591 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	242 281	134 668	107 615	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	932 147	932 147		
Dettes fiscales et sociales	285 042	285 042		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 593 122	1 593 122		
Produits constatés d'avance				
Total	3 052 591	2 944 976	107 615	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	182 539			
(**) Dont envers les associés	1 588 085			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 27 907 euros.

Notes sur le bilan

Chargea à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	301 044
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	210
Associés - intérêts courus	4 757
Total	306 011

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 775		
Total	10 775		



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2012, la société SAS SOFIDEM & ASSOCIES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFIDEM & ASSOCIES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

 Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>INTERETS SUR EMPRUNTS</i>	5 445
Autres engagements donnés	5 445
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

POUVOIR

Je soussigné :

Philippe NOURY
Président de la société SOFIDEM & Associés

donne tous pouvoirs au :

CABINET SOFIDEM
Parc des Morandières
Rue JB Lamarck
53810 CHANGE

à l'effet de prendre connaissance de tous documents et renseignements, effectuer toutes formalités utiles, et notamment procéder au dépôt des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016, et plus généralement faire le nécessaire.

Fait à PARIS,

le 15.06.2017.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' followed by a long horizontal stroke and a vertical line ending in a hook.